شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية غير المجمعة

عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

وتقرير مراقبى الحسابات عليها

BAKER TILLY

وحيد عبد الغفار وشركاه

محاسبون قانونيون ومستشارون

حسن محمود الحشاش وشركاه

محاسبون قانونيون ومستشارون

BAKER TILLY
وحيد عبد الغفار وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون
١٧ شارع محمود حسن
من العروبة-القاهرة

حسن محمود الحشاش وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون
١١٠ أ شارع ٢٦ يوليو
الزمالك- القاهرة

تقرير مراقبي الحسابات

إلى السادة / مساهمى شركة النساجون الشرقيون للسجاد

تقرير عن القوائم المالية غير المجمعة

راجعنا القوائم المالية غير المجمعة المرفقة لشركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة فى الميزانية غير المجمعة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وكذا قوائم الدخل والتغير فى حقوق الملكية والتدفق النقدى غير المجمعة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية غير المجمعة

هذه القوائم المالية غير المجمعة مسئولية إدارة الشركة، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية غير المجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية غير مجمعة عرضاً عادلاً وواضحاً خاليه من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسئوليتنا فى إبداء الرأى على هذه القوائم المالية غير المجمعة فى ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكد مناسب بأن القوائم المالية غير المجمعة خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة. وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات فى القوائم المالية غير المجمعة. وتعتمد الإجراءات التى تم اختيارها على الحكم الشخصى للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر فى القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ.ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب فى اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية غير المجمعة والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية فى المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التى أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذى قدمت به القوائم المالية غير المجمعة.
وإننا نرى أن أدلة المراجعة التى قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساسا مناسبا لإبداء رأينا على القوائم المالية غير المجمعة.

الرأى

ومن رأينا أن القوائم المالية غير المجمعة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، فى جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالى غير المجمع المرفق لشركة النساجون الشرقيون للسجاد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية غير المجمعة عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

فقرة توجيه الإنتباه

- ومع عدم اعتبار ذلك تحفظاً، وكما هو وارد بالإيضاح رقم (٢٧) من الأيضاحات المتممة للقوائم المالية ، لم تتوافر لدى إدارة الشركة بعد المعلومات التى تمكنها من الإفصاح عن تأثير الأحداث اللاحقة لتاريخ الميزانية على قيم عناصر بعض الأصول والإلتزامات ونتائج الأعمال خلال الفترات المالية القادمة، حيث قد تختلف تلك القيم والنتائج جوهرياً فى الفترات القادمة إذا ما توافرت لدى إدارة الشركة مؤشرات ودلالات موثوقا بها وبما يمكنها من إستخدام تلك المؤشرات والدلالات فى تحديد مدى وحجم الأحداث اللاحقة لتاريخ الميزانية على قيم عناصر تلك الأصول والإلتزامات المدرجة بالميزانية.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجود إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية غير المجمعة متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفى بالغرض منه وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية.

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

القاهرة فى: ٢٠ مارس ٢٠١١

مراقبا الحسابات

حسن محمود الحشاش	**وحيد عبد الغفار**
سجل قيد مراقبى الحسابات بالهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٠)	**سجل قيد مراقبى الحسابات بالهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٦)**
حسن محمود الحشاش و شركاه	**BT وحيدعبدالغفار وشركاه**

شركة النساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)
الميزانية غير المجمعة
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

	إيضاح رقم	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى
الأصول طويلة الأجل			
الأصول الثابتة (بالصافى)	(٤)	٢٢٥ ٢٩٧ ٤٤٠	٢١٧ ٦٦٧ ٣٣٥
مشروعات تحت التنفيذ	(٧)	٢٦ ٦٧٢ ٥٦٤	٢٧ ٠٥٦ ٣٧٦
إستثمارات فى شركات تابعة	(٥)	١ ٧٧٢ ٢٢٣ ٢٦٠	١ ٧٣٢ ٦١٨ ٢٦٠
إستثمارات مالية متاحة للبيع	(٦)	٢٠ ٩٧٠ ٧٥٨	٢٠ ٩٧٠ ٧٥٨
مجموع الأصول طويلة الأجل		٢ ٠٤٥ ١٦٤ ٠٢٢	١ ٩٩٨ ٣١٢ ٧٢٩
الأصول المتداولة			
مخزون	(٨)	١٨٨ ٩٠٠ ٣٨٠	١٣٧ ٧٧٨ ٦٦٩
عملاء وأوراق قبض	(٩)	٢١٦ ١٢٠ ٧٤٩	١٩٥ ١٦٨ ١٤٦
مدينون وحسابات مدينة أخرى	(١٠)	٣٦ ٥٠٢ ٠٤٨	٢٥ ٦٥١ ٦٣٢
النقدية وما فى حكمها	(١١)	٣٠٣ ١٦٦ ٠٩٧	٢٦٣ ٨٨٣ ٦٠٨
مجموع الأصول المتداولة		٧٤٤ ٦٨٩ ٢٧٤	٦٢٢ ٤٨٢ ٠٥٥
الإلتزامات المتداولة			
مخصصات	(١٢)	٥٥ ٠١٢ ٦٥٠	٥٥ ٠١٢ ٦٥٠
بنوك - حسابات دائنة	(١٣)	٢٧٦ ١٨٨ ٢٧٨	١٧٠ ٨٩٠ ٢٨٦
اقساط إلتزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام	(١٨)	--	٢ ٢٨٠ ٧٨٥
موردون وأوراق دفع	(١٤)	٤٠٩ ٠٧٤ ٨٧٦	٣٥١ ٥٥٠ ٢٨٤
دائنو توزيعات		--	١ ٧٨٠ ٤٢٧
دائنون وحسابات دائنة أخرى	(١٥)	٧٧ ٨٤٩ ١٧٧	٦١ ٥١٣ ٨٥٢
مجموع الإلتزامات المتداولة		٨١٨ ١٢٤ ٩٨١	٦٤٣ ٠٢٨ ٢٨٤
رأس المال العامل		(٧٣ ٤٣٥ ٧٠٧)	(٢٠ ٥٤٦ ٢٢٩)
إجمالى الإستثمار ويتم تمويله على النحو التالى:-		١ ٩٧١ ٧٢٨ ٣١٥	١ ٩٧٧ ٧٦٦ ٥٠٠
حقوق المساهمين			
رأس المال المصدر والمدفوع	(١٦)	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٧٣ ٠٣٣ ٥٥٥
إحتياطيات	(١٧)	١ ٢٧٦ ٢٦٥ ٩١٦	١ ٣٥٣ ٢٣٢ ٣٦١
مجمع أرباح غير محققة من استثمارات مالية متاحة للبيع		٤٥١ ٦٢٥	٤٥١ ٦٢٥
ارباح مرحلة		٧ ٨٩٦ ٩٦٢	٢٦ ٨٢٣ ٩٥٥
صافى ربح العام		٢٣١ ٤٨٦ ٧٧١	٢١٩ ٦٩٣ ١٤٠
إجمالى حقوق المساهمين		١ ٩٦٦ ١٠١ ٢٧٤	١ ٩٧٣ ٢٣٤ ٦٣٦
إلتزامات طويلة الأجل			
التزامات ضريبية مؤجلة	(١٩)	٥ ٦٢٧ ٠٤١	٤ ٥٣١ ٨٦٤
مجموع الإلتزامات طويلة الأجل		٥ ٦٢٧ ٠٤١	٤ ٥٣١ ٨٦٤
إجمالى حقوق المساهمين والالتزامات طويلة الأجل		١ ٩٧١ ٧٢٨ ٣١٥	١ ٩٧٧ ٧٦٦ ٥٠٠

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٧) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.
- تقرير مراقبى الحسابات "مرفق".

مدير عام الشئون المالية وعضو مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل غير المجمعة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

	إيضاح رقم	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى
صافى المبيعات	(٢٠)	١ ٣٢٩ ٣٦٠ ٨٢٧	١ ١٩٤ ٣١٤ ٠١١
يخصم :			
تكلفة الإنتاج المباع		١ ١٤٠ ٤٧٦ ٠٤٢	١ ٠٣٠ ٧٤٤ ٢٦٩
مجمل الربح		١٨٨ ٨٨٤ ٧٨٥	١٦٣ ٥٦٩ ٧٤٢
يخصم:			
مصروفات التوزيع		٢٩ ٠١٤ ١٢٣	١٨ ٩٦٨ ٨٨٠
مصروفات عمومية وإدارية		٢٣ ٦٢٩ ٩١٧	٢٣ ٨٦١ ٩٠٥
مخصصات مكونة وإضمحلال		--	٢٠٢ ٠٠٠
		٥٢ ٦٤٤ ٠٤٠	٤٣ ٠٣٢ ٧٨٥
صافي الارباح الناتجة عن التشغيل		١٣٦ ٢٤٠ ٧٤٥	١٢٠ ٥٣٦ ٩٥٧
يضاف (يخصم):			
ايرادات استثمارات مالية	(٢١)	١٠٢ ٠٧٥ ٠٣٠	١٠٠ ٦٤٠ ٥٥٧
فوائد دائنة		١٢ ٣٢٤ ٥٣٤	٦ ٢٧٨ ٦٣٥
إيرادات أخرى		١٦ ٢٧٥ ٩٠٠	٢٢ ٢٤٣ ٢١٩
أرباح رأسمالية		٣ ٩٦١ ٨٠٧	٨٩ ٢٤٠
مصروفات تمويلية		(٦ ١١٧ ٧٤٤)	(٦ ٤٥٠ ٧٣١)
(خسائر) فروق تقييم عملات أجنبية		(٩ ٧٩٤ ٤٦٣)	(٦٩٨ ٧٠٤)
		١١٨ ٧٢٥ ٠٦٤	١٢٢ ١٠٢ ٢١٦
صافى الربح قبل الضرائب		٢٥٤ ٩٦٥ ٨٠٩	٢٤٢ ٦٣٩ ١٧٣
(يخصم):			
ضريبة الدخل الحالية عن العام		(٢٢ ٣٨٣ ٨٦١)	(٢٠ ٨٠٥ ١٦٩)
الضريبة المؤجلة		(١ ٠٩٥ ١٧٧)	(٢ ١٤٠ ٨٦٤)
ضريبة الدخل عن العام		(٢٣ ٤٧٩ ٠٣٨)	(٢٢ ٩٤٦ ٠٣٣)
صافى ربح العام بعد الضرائب		٢٣١ ٤٨٦ ٧٧١	٢١٩ ٦٩٣ ١٤٠
نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام	(٢٢)	٢.٣٨	٢.٢٨

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٧) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.

شركة للنساجون الشرقيون للسجاد
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة التغير فى حقوق الملكية غير المجمعة
عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

	رأس المال المصدر والمدفوع جنيه مصرى	إحتياطى قانونى جنيه مصرى	إحتياطى عام جنيه مصرى	إحتياطى خاص جنيه مصرى	احتياطى راسمالى جنيه مصرى	مجمع أرباح غير محققة من استثمارات مالية متاحة للبيع جنيه مصرى	أرباح مرحلة جنيه مصرى	صافى أرباح العام جنيه مصرى	الإجمالى جنيه مصرى
يد فى ٢٠٠٩/١/١	٣٧٣ ٠٣٣ ٥٥٥	٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤	٣٢٥ ٩٧٠ ١٧٧	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٤٠٨ ٨٧٢	(٦ ٢٨٢ ٨٣٢)	١٥٧ ٤٨٥ ٣٦٨	١٨٣ ٠٥٧ ١٤٥	٢ ٠٦٠ ٥٢٥ ٥٩٧
ات الأرباح عن عام ٢٠٠٨	--	--	--	--	--	--	(١٣٠ ٦٦١ ٤١٣)	(١٨٣ ٠٥٧ ١٤٥)	(٣١٣ ٧١٨ ٥٥٨)
ى غير محققة من استثمارات مالية متاحة للبيع	--	--	--	--	--	٦ ٧٣٤ ٤٥٧	--	--	٦ ٧٣٤ ٤٥٧
ى ربح العام	--	--	--	--	--	--	--	٢١٩ ٦٩٣ ١٤٠	٢١٩ ٦٩٣ ١٤٠
يد فى ٢٠٠٩/١٢/٣١	٣٧٣ ٠٣٣ ٥٥٥	٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤	٣٢٥ ٩٧٠ ١٧٧	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٤٠٨ ٨٧٢	٤٥١ ٦٢٥	٢٦ ٨٢٣ ٩٥٥	٢١٩ ٦٩٣ ١٤٠	١ ٩٧٣ ٢٣٤ ٦٣٦
يد فى ٢٠١٠/١/١	٣٧٣ ٠٣٣ ٥٥٥	٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤	٣٢٥ ٩٧٠ ١٧٧	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٤٠٨ ٨٧٢	٤٥١ ٦٢٥	٢٦ ٨٢٣ ٩٥٥	٢١٩ ٦٩٣ ١٤٠	١ ٩٧٣ ٢٣٤ ٦٣٦
ل من الاحتياطيات لزيادة رأس المال	٧٦ ٩٦٦ ٤٤٥	--	(٧٦ ٩٦٦ ٤٤٥)	--	--	--	--	--	--
ات الأرباح عن عام ٢٠٠٩	--	--	--	--	--	--	(١٨ ٩٢٦ ٩٩٣)	(٢١٩ ٦٩٣ ١٤٠)	(٢٣٨ ٦٢٠ ١٣٣)
ى ربح العام	--	--	--	--	--	--	--	٢٣١ ٤٨٦ ٧٧١	٢٣١ ٤٨٦ ٧٧١
يد فى ٢٠١٠/١٢/٣١	٤٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤	٢٤٩ ٠٠٣ ٧٣٢	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٤٠٨ ٨٧٢	٤٥١ ٦٢٥	٧ ٨٩٦ ٩٦٢	٢٣١ ٤٨٦ ٧٧١	١ ٩٦٦ ١٠١ ٢٧٤

يضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٧) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.

شركة التعاجون الشرقيون للمجاد
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة التدفقات النقدية غير المجمعة
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:		
صافى ربح العام قبل الضرائب	٢٥٤ ٩٦٥ ٨٠٩	٢٤٢ ٦٣٩ ١٧٣
تعديلات لتسوية صافى الربح مع التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		
اهلاكات أصول ثابتة	٢٠ ٠٥١ ٦٦٨	١٥ ٧٨٩ ٩٠٢
مصروفات تمويلية	٦ ١١٧ ٧٤٤	٦ ٤٥٠ ٧٣١
مخصصات مكونة وإضمحلال	--	٢٠٢ ٠٠٠
إيرادات إستثمارات مالية	(١٠٢ ٠٧٥ ٠٣٠)	(١٠٠ ٦٤٠ ٥٥٧)
أرباح رأسمالية	(٣ ٩٦١ ٨٠٧)	(٨٩ ٢٤٠)
أرباح التشغيل قبل التغيرات فى بنود رأس المال العامل	١٧٥ ٠٩٨ ٣٨٤	١٦٤ ٣٥٢ ٠٠٩
التغير فى بنود رأس المال العامل		
(الزيادة) النقص فى المخزون	(٥١ ١٢١ ٧١١)	٣٩ ٥٩٥ ٨٨٧
(الزيادة) النقص فى عملاء وأوراق قبض	(٢٠ ٩٥٢ ٦٠٣)	٣٢ ٢٧٥ ٢١٩
(الزيادة) النقص فى مدينون وحسابات مدينة أخرى	(١٣ ٧٨١ ٣٣٢)	٤ ١٤٠ ٣٤٧
الزيادة فى موردون وأوراق دفع	٥٨ ٦٠٠ ٩٤٣	١٠١ ٢٩٢ ٦٢٥
الزيادة (النقص) فى دائنون وحسابات دائنة أخرى	١٢ ٦٠١ ٤٧١	(١٠٢ ٠٠٦ ٨٤٧)
التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل	١٦٠ ٤٤٥ ١٥٢	٢٣٩ ٦٤٩ ٢٤٠
مصروفات تمويلية مدفوعة	(٦ ١١٧ ٧٤٤)	(٦ ٤٥٠ ٧٣١)
ضريبة الدخل المدفوعة	(١٧ ٨٨١ ٩١٩)	(١٤ ١٤٤ ٧٧٨)
صافى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل	١٣٦ ٤٤٥ ٤٨٩	٢١٩ ٠٥٣ ٧٣١
التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار :		
(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ	(٢٧ ٣٠١ ٣٨٨)	(٦٤ ٨٥٩ ٩١٩)
متحصلات من بيع أصول ثابتة	٣ ٩٥٤ ٩٠٠	٨٩ ٢٤٠
(مدفوعات) لشراء إستثمارات مالية فى شركات تابعة	(٣٧ ٤٣١ ٨٣٨)	--
متحصلات من ايرادات استثمارات مالية	١٠٠ ٩٩٨ ٦٧٩	١٠٠ ٦٤٠ ٥٥٧
صافى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة الإستثمار	٤٠ ٢٢٠ ٣٥٣	٣٥ ٨٦٩ ٨٧٨
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:		
متحصلات من بنوك – حسابات دائنة	١٠٥ ٢٩٧ ٩٩٢	٨٣ ٧٧٤ ١٨٧
توزيعات الأرباح المدفوعة	(٢٤٠ ٤٠٠ ٥٦٠)	(٢٣٢ ٩٥٦ ٠٩١)
(مدفوعات) لدائنو شراء أصول ثابتة	(٢ ٢٨٠ ٧٨٥)	(٢ ٢٨٠ ٧٨٥)
صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) أنشطة التمويل	(١٣٧ ٣٨٣ ٣٥٣)	(١٥١ ٤٦٢ ٦٨٩)
صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال العام	٣٩ ٢٨٢ ٤٨٩	١٠٣ ٤٦٠ ٩٢٠
رصيد النقدية ومافى حكمها فى أول العام	٢٦٣ ٨٨٣ ٦٠٨	١٦٠ ٤٢٢ ٦٨٨
رصيد النقدية وما في حكمها في آخر العام	٣٠٣ ١٦٦ ٠٩٧	٢٦٣ ٨٨٣ ٦٠٨

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٧) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.

شركة التساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة توزيع الأرباح المقترحة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

	٢٠١٠	٢٠٠٩
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
صافى ربح العام	٢٣١ ٤٨٦ ٧٧١	٢١٩ ٦٩٣ ١٤٠
أرباح مرحلة من العام السابق	٧ ٨٩٦ ٩٦٢	٢٦ ٨٢٣ ٩٥٥
صافى الربح القابل للتوزيع	٢٣٩ ٣٨٣ ٧٣٣	٢٤٦ ٥١٧ ٠٩٥
يوزع كالآتى:-		
نصيب المساهمين	١٣٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٢٣ ٨٢٠ ١٣٣
نصيب العاملين	١٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٣ ٠٠٠ ٠٠٠
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٨٠٠ ٠٠٠
أرباح مرحلة للعام القادم	٨٧ ٣٨٣ ٧٣٣	٧ ٨٩٦ ٩٦٢
	٢٣٩ ٣٨٣ ٧٣٣	٢٤٦ ٥١٧ ٠٩٥

- الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٧) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية غير المجمعة.

شركة النساجون الشرقيون للسجاد

(شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية غير المجمعة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

١- **نبذة عن الشـــركة**

١-١ تأسست شركة النساجون الشرقيون للسجاد " شركة ذات مسئولية محدودة " فى ١٦ نوفمبر ١٩٨١ وفقاً لأحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون رقم ٣٢ لسنة ١٩٧٧ وبتاريخ ٢ نوفمبر ١٩٩١ تحولت الشركة إلى شركة مساهمة مصرية وفقا لأحكام القانون رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والقانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢.

١-٢ *غرض الشركة*

إنتاج السجاد الميكانيكي وبيعه وتصديره واستيراد ما يلزم لإنتاجه من آلات أو معدات أو خامات.

٢- **أسس إعداد القوائم المالية**

- تعد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية، وكذا في ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية.
- يتطلب إعداد القوائم المالية إجراء تقديرات محاسبية محددة، بالإضافة إلي قيام الإدارة بإجراء تقديرات محاسبية أخري بشأن اختيار وتنفيذ السياسات المحاسبية للشركة. ويبين الإيضاح رقم (٣) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية البنود والعناصر التي أجري بشأنها تقديرات محاسبية هامة.

٣- **أهم السياسات المحاسبية المطبقة**

٣-١ *ترجمة العملات الأجنبية*

تمسك حسابات الشركة بالجنيه المصري، ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أســـاس أسعار الصرف المعلنة للعملات الأجنبية وقت إثبات المعاملة. وفى تاريخ المركز المالي يتم إعادة تقيـــيم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف المعلنة فى ذلك التاريخ من البنوك التى تتعامل معها الشركة وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال العام وعن إعادة التقييم فى تاريخ المركز المالى بقائمة الدخل عن العام.

٣-٢ *الأصول الثابتة وإهلاكاتها*

يتم تقييم الأصول الثابتة بالتكلفة وتظهر بالمركز المالى بعد خصم مجمـــع الإهـــلاك ومجمـــع خســـائر الاضمحلال – إن وجد – ويجري إهلاك الأصول الثابتة القابلة للإهلاك بطريقة القسط الثابت وذلك علي مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع منها علي النحو التالي:

البـــــــــــان	العمر الإنتاجي المقدر (بالسنة)
مباني وإنشاءات	٢٥ – ٥٠
آلات ومعدات	١٠
وسائل نقل وانتقال	٥ – ٨
عدد و أدوات	٥
تجهيزات معارض	٣
أثاث ومعدات مكاتب	٥ – ١٠
حاسبات آلية	٣

٣-٣ *مشروعات تحت التنفيذ*

يتم قيد المبالغ التى تنفق على إنشاء أو شراء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ حتى يصبح الأصل صالحاً للإستخدام ثم يتم تعليته على بند الأصول الثابتة.

٣-٤ *إستثمارات في شركات تابعة*

يتم إثبات الإستثمارات فى الشركات التابعة بالتكلفة ، وفى حالة وجود انخفاض غير مؤقت فى قيمتها (إضمحلال) يتم تخفيض القيمة الدفترية بقيمة خسائر الإضمحلال وتحميله على قائمة الدخل.

٣-٥ *تقييم الإستثمارات المالية المتاحة للبيع*

يتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة (سعر السوق) وذلك لكل استثمار علي حده مع إدراج فروق التقييم ضمن حقوق الملكية تحت بند أرباح (خسائر) غير محققة عن استثمارات مالية متاحة للبيع.

وفى حالة حدوث تدهور فى قيمتها يتم تخفيض قيمة الإستثمارات المالية المتاحة للبيع بقيمة هذا التدهور وتحميله على بند فروق تقييم إستثمارات مالية متاحة للبيع والمدرجة بحقوق الملكية وفى حالة عدم كفاية تلك الفروق لتغطية خسائر التدهور(الاضمحلال) يتم الإعتراف بباقى الخسائر بقائمة الدخل ببند خسائر تدهور (إضمحلال) القيمة الدفترية للإستثمارات المالية المتاحة للبيع.

يتم تقييم الاستثمارات المالية المتاحة للبيع غير المسجلة ببورصة الأوراق المالية أو التي لا يمكن التوصل إلي قيمتها العادلة بطريقة يمكن الاعتماد عليها بدرجة موثوق فيها بالتكلفة شاملة جميع التكاليف المرتبطة بها مخصوماً منها خسائر التدهور (الاضمحلال) في قيمتها – إن وجدت، وتحميل تلك الخسائر علي قائمة الدخل.

في حالة حدوث ارتفاع في قيمة الاستثمار المالي المتاح للبيع خلال الفترة اللاحقة للفترة التي تم الاعتراف فيها بخسائر التدهور (الاضمحلال) بقوائم الدخل فإنه يتم الاعتراف بهذه الأرباح ضمن قائمة الدخل في حدود المبالغ السابق الاعتراف بها كخسائر مع إدراج أي زيادة تنشأ بعد ذلك في القيمة العادلة لهذه الأصول بحقوق الملكية وذلك فيما عدا خسائر التدهور (الاضمحلال) المتعلقة بالأسهم المتاحة للبيع والسابق إدراجها بقائمة الدخل حيث لا يتم رد تلك الخسائر إلا في حالة بيع أو التخلص من تلك الأدوات.

٣-٦ *المخزون*

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل وباستخدام طريقة المتوسط المتحرك بالنسبة للمخزون من الخامات وقطع الغيار والوقود والزيوت وتتحدد تكلفة الإنتاج غير التام على أساس التكلفة الصناعية حتى نهاية المرحلة السابقة بالإضافة إلى نصيبه من التكلفة الصناعية المباشرة فى المرحلة الحالية ويتم تقييم المخزون من الإنتاج التام بالتكلفة أو صافى القيمة البيعية متضمناً كافة المصروفات الصناعية المباشرة والغير مباشرة.

٣-٧ *تكلفة الإقتراض*

تدرج تكلفة الإقتراض كمصروفات تحمل علي السنة التى تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة ، ويتم رسملة تكلفة الإقتراض المتعلقة مباشرة بإقتناء أو إنشاء أو إنتاج أصل مؤهل و تحميلها كجزء من تكلفة الأصل.

٣-٨ المدينون والحسابات المدينة الأخرى

يتم تسجيل المدينون والحسابات المدينة الاخري بالقيمة الاسمية مخصوما منها خسائر الاضمحلال المحسوبة علي أساس المبالغ الغير متوقع تحصيلها. ويتم تبويب أرصدة المدينون والحسابات المدينة الاخري ضمن الأصول المتداولة في حين تبوب المبالغ المتوقع تحصيلها خلال فترة تزيد عن عام من تاريخ المركز المالى ضمن الأصول طويلة الأجل.

٣-٩ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني او مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يترتب عليه تدفق خارج لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن تقديره بدرجة موثوق فيها. وإذا ما كان هناك تأثير هام للقيمة الزمنية للنقود، فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بسداد الالتزام باستخدام معدل خصم مناسب لأخذ هذا التأثير في الاعتبار. ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل مركز مالى وتعديلها عند الضرورة لإظهار أفضل تقدير حالي في ذلك التاريخ.

٣-١٠ تحقق الإيراد

يتم الاعتراف بإيرادات المبيعات عند انتقال المخاطر والمنافع المرتبطة بملكية البضاعة المباعة إلي المشتري والتي تتحقق فور تسليم المنتجات وإصدار الفاتورة المتعلقة بها.

يتم الاعتراف بإيراد الفوائد بقائمة الدخل باستخدام طريقة الفائدة الفعلية. وبالتالي يتم توزيع إيراد الفوائد على مدار عمر الأصل وذلك باستخدام معدل الفائدة الفعلي الذي يستخدم لخصم الدفعات النقدية المستقبلية المتوقعة وعند حساب معدل الفائدة الفعلي تقوم الشركة بالأخذ في الاعتبار جميع الشروط التعاقدية.

يتم الاعتراف بإيراد توزيعات الأرباح على الاستثمارات المالية في الشركات التابعة وكذا الاستثمارات المالية المتاحة للبيع عندما يصدر الحق للشركة باستلام مبالغ تلك التوزيعات و إستلامها نقداً.

٣-١١ الإحتياطى القانونى

طبقاً للنظام الأساسي للشركة يتم تجنيب ٥% من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ويجوز إيقاف تجنيب هذه المبالغ متى وصل هذا الاحتياطي إلى ٥٠% من قيمة رأس المال المصدر. يتم استئناف تجنيب ٥% من الأرباح السنوية متى قل الاحتياطي عن ٥٠% من قيمة رأس المال المصدر.

٣-١٢ أسهم الخزينة

يتم اثبات أسهم الخزينة بتكلفة اقتناؤها وتظهر مخصومة من حقوق الملكية ولا يتم الاعتراف بأي ربح أو خسارة فى الأرباح أو الخسائر الناتجة عن شراء أو بيع أو إصدار أو إلغاء تلك الأدوات . و يتم ادراج ربح أو خسارة التصرف فى الأسهم ضمن حقوق المساهمين.

٣-١٣ الإضمحلال فى قيمة الأصول المالية بخلاف الإستثمارات المالية

يتم مراجعة قيم الأصول المالية – فيما عدا الاستثمارات المالية – في تاريخ إعداد كل مركز مالى وذلك لتحديد ما إذا كان هناك اضمحلال في قيمتها الدفترية. وفي حالة وجود مؤشرات للاضمحلال فإنه يتم تقدير تلك الخسائر علي أساس الزيادة في القيمة الدفترية للأصل عن القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة أو صافي القيمة البيعية لتلك الأصول أيهما اكبر ويتم تحميلها علي قائمة الدخل، وفي حالة ارتفاع القيمة يضاف إلي قائمة الدخل في حدود ما سبق تحميله علي قوائم الدخل خلال السنوات السابقة.

٣-١٤ ضريبة الدخل

تتضمن ضريبة الدخل علي أرباح العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة، ويتم إثباتها بقائمة الدخل عن العام باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببنود حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية.

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل علي صافي الربح الخاضع للضريبة بإستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد المركز المالي بالإضافة إلي الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والإلتزامات طبقا للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء علي الطريقة المتوقعة لتحقق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد المركز المالي.

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك إحتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

٣-١٥ مزايا العاملين

تلتزم الشركة بسداد حصتها في نظام التأمينات الاجتماعية التابع لهيئة التأمينات الاجتماعية وذلك لصالح العاملين طبقا لأحكام قانون هيئة التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته، وتقوم الشركة بتحمل قيمة هذه المساهمة وتدرج ضمن بند الأجور والمرتبات بقائمة الدخل طبقا لأساس الاستحقاق.

٣-١٦ الإلتزامات العرضية والإرتباطات

تظهر الالتزامات العرضية والتي تدخل فيها الشركة طرفاً بالإضافة إلي الارتباطات خارج المركز المالى باعتبارها لا تمثل أصول أو التزامات فعلية في تاريخ المركز المالى .

٣-١٧ المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

تثبت المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة التى تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية وفقاً للشروط التى تضعها إدارة الشركة وبنفس أسس التعامل مع الغير.

٣-١٨ قائمة التدفقات النقدية

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة، ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية عن السنة تتضمن النقدية وما في حكمها الأرصدة النقدية والودائع لأجل لمدة لا تزيد عن ٣ شهور.

٣-١٩ الأرقام المقارنة

يعاد تبويب الأرقام المقارنة كلما كان ذلك ضرورياً لتتوافق مع التغيرات في العرض المستخدم في السنة الحالية.

الأصول الثابتة (بالصافي)

	أراضي	مباني وانشاءات	آلات ومعدات	وسائل نقل وانتقال	عدد وادوات	تجهيزات معارض	أثاث ومعدات مكاتب	حاسبات الية	الاجمالـــــى
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
التكلفة فى ٢٠١٠/١/١	٣٨ ٣٢٨ ٦٨٠	١٤٧ ٨٩٨ ٨٢٠	١٧٢ ٨٠٥ ٣٣٥	٢٧ ٣٢٢ ٨٧١	١١ ٧٤٤ ٥٥٠	٢٤ ٢١٧ ٧٥٢	٢٣ ٨١٣ ٢٤٩	١٢ ٧٨٣ ٩٤٨	٤٥٨ ٩١٥ ٢٠٥
الإضافات خلال العام	٥١١ ١٠١	١٥ ٩٨٩ ٢٦٣	٣ ٥٥٩ ٥٩٩	٨٤٣ ٢٧٢	٦٨١ ٩١٩	٢ ٠٧٨ ١١١	٢ ٧٧٢ ١٢٠	١ ٢٤٩ ٨١٥	٢٧ ٦٨٥ ٢٠٠
الإستبعادات خلال العام	--	--	١١ ٣١٨ ٥٧٣	٥٢٧ ٥٩٤	--	--	--	--	١١ ٨٤٦ ١٦٧
التكلفة فى ٢٠١٠/١٢/٣١	٣٨ ٨٣٩ ٧٨١	١٦٣ ٨٨٨ ٠٨٣	١٦٥ ٠٤٦ ٣٦١	٢٧ ٦٣٨ ٥٤٩	١٢ ٤٢٦ ٤٦٩	٢٦ ٢٩٥ ٨٦٣	٢٦ ٥٨٥ ٣٦٩	١٤ ٠٣٣ ٧٦٣	٤٧٤ ٧٥٤ ٢٣٨
مجمع الإهلاك فى ٢٠١٠/١/١	--	٢٨ ١٢٨ ١٤٠	١٤١ ١٠٢ ٦٩٧	٢٧ ٠٥٧ ٩٢٧	٧ ٣٩٠ ٣٩٧	٢٠ ٤٦٤ ٠٧٠	١٢ ٠٧١ ٠١٤	١٠ ٠٣٣ ٦٢٥	٢٤١ ٢٤٧ ٨٧٠
إهلاك العام*	--	٥ ١٩٥ ٠٢١	٦ ٨٩٥ ٨٤٠	٢ ٠٨٦ ١٥٦	١ ٠٦٥ ٦٧٦	١ ٦٦٢ ٠٤٩	١ ٥٩٣ ٢١٤	١ ٥٥٣ ٧١٢	٢٠ ٠٥١ ٦٦٨
مجمع إهلاك الإستبعادات خلال العام	--	--	١١ ٣١٥ ١٤٦	٥٢٧ ٥٩٤	--	--	--	--	١١ ٨٤٢ ٧٤٠
مجمع الإهلاك فى ٢٠١٠/١٢/٣١	--	٣٣ ٣٢٣ ١٦١	١٣٦ ٦٨٣ ٣٩١	٢٣ ٦١٩ ٤٨٩	٨ ٤٥٦ ٠٧٣	٢٢ ١٢٦ ١١٩	١٣ ٦٦٤ ٢٢٨	١١ ٥٨٧ ٣٣٧	٢٤٩ ٤٥٦ ٧٩٨
صافى التكلفة فى ٢٠١٠/١٢/٣١	٣٨ ٨٣٩ ٧٨١	١٣٠ ٥٦٤ ٩٢٢	٢٨ ٣٦٢ ٩٧٠	٤ ٠٢٢ ٠٦٠	٣ ٩٧٠ ٣٩٦	٤ ١٦٩ ٧٤٤	١٢ ٩٢١ ١٤١	٢ ٤٤٦ ٤٢٦	٢٢٥ ٢٩٧ ٤٤٠
صافى التكلفة فى ٢٠٠٩/١٢/٣١	٣٨ ٣٢٨ ٦٨٠	١١٩ ٧٧٠ ٦٨٠	٣١ ٧٠٢ ٦٣٨	٥ ٢٦٤ ٩٤٤	٤ ٣٥٤ ١٥٣	٣ ٧٥٣ ٦٨٢	١١ ٧٤٢ ٢٣٥	٢ ٧٥٠ ٣٢٣	٢١٧ ٦٦٧ ٣٣٥

* اهلاكات الأصول الثابتة المحملة على قائمة الدخل عن العام موزعة كما يلى :

	جنيه مصرى
اهلاكات صناعية	١٠ ٩٠٩ ٨٣٢
اهلاكات بيع وتوزيع	٧ ١٦١ ٩٥٥
اهلاكات عمومية وادارية	١ ٩٧٩ ٨٨١
	٢٠ ٠٥١ ٦٦٨

- **استثمارات في شركات تابعة**

	عدد الأسهم المملوكة	نسبة المساهمة ٪	القيمة الاسمية	تكلفة الاقتناء ٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصرى	تكلفة الاقتناء ٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى
النساجون الشرقيون – أمريكا	١٤ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠٠.٠٠	١ دولار	١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦	١٢٧ ١٢٧ ٧٠٦
النساجون الشرقيون – إنترناشيونال	١ ٣٤٤ ١٣٨	٩٩.٠١	١٠٠ دولار	٧٢٨ ٠٤٩ ٤٤٣	٧٢٨ ٠٤٩ ٤٤٣
ألياف النساجون الشرقيون	٣١٦ ٨٠٠	٩٩.٠٠	١٠٠ جنيه مصرى	٣١ ٦٨٠ ٠٠٠	٣١ ٦٨٠ ٠٠٠
مصانع روزتكس الحديثة للغزل والنسيج*	٣٩ ٦٠٥	٩٩.٠١	١٠٠٠ جنيه مصرى	٣٩ ٦٠٥ ٠٠٠	--
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	١ ٧٥١ ١٣٠	٧٩.٦٠	١٠ جنيه مصرى	١٠٩ ١٧٥ ٣٥٩	١٠٩ ١٧٥ ٣٥٩
موكيت ماك	١٣ ٢٦٩ ٤٠٢	٥٣.٠٨	١٠ جنيه مصرى	٧١٩ ٠١٧ ٧٥٢	٧١٩ ٠١٧ ٧٥٢
النساجون الشرقيون – الصين	٢٨ ٨٠٠	١٦.٠٠	١٠٠ دولار	١٧ ٥٦٨ ٠٠٠	١٧ ٥٦٨ ٠٠٠
				١ ٧٧٢ ٢٢٣ ٢٦٠	١ ٧٣٢ ٦١٨ ٢٦٠

- **إستثمارات مالية متاحة للبيع**

	عدد الأسهم المملوكة	نسبة المساهمة ٪	القيمة الإسمية جنيه مصرى	تكلفة الأقتناء جنيه مصرى	مجمع خسائر الإضمحلال فى قيمة الإستثمار جنيه مصرى	مجمع ارباح غير محققة من استثمارات متاحة للبيع جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصرى	الرصيد فى ٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى
العاشر من رمضان لصناعات الغزل	٢٨٦ ٥٠٠	١٦.٦٧	١٠	٣ ٣٣٣ ٧٥٠	--	--	٣ ٣٣٣ ٧٥٠	٣ ٣٣٣ ٧٥٠
الغزل الحديث	٨١ ٦٧٧	٨.١٧	١٠	٨٣٧ ١٩٠	--	--	٨٣٧ ١٩٠	٨٣٧ ١٩٠
الشرقيون للبتروكيماويات	١ ٢٠٠ ٠٠٠	٥	٥	٤ ١٥٠ ٠٠٠	--	--	٤ ١٥٠ ٠٠٠	٤ ١٥٠ ٠٠٠
بنك بيريوس مصر *	٧٨٢ ١٦٧	١.٢٢	١٥.٥٨	١٢ ١٨٨ ١٩٣	--	٤٥١ ٦٢٥	١٢ ٦٣٩ ٨١٨	١٢ ٦٣٩ ٨١٨
المصرية للتجارة والتسويق	٢ ٠٠٠	١.٠٨	١٠٠	٢٠٢ ٠٠٠	(٢٠٢ ٠٠٠)	--	--	--
التجارية لتنمية الصادرات	١٠٠		١٠٠	١٠ ٠٠٠	--	--	١٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠
				٢٠ ٧٢١ ١٣٣	(٢٠٢ ٠٠٠)	٤٥١ ٦٢٥	٢٠ ٩٧٠ ٧٥٨	٢٠ ٩٧٠ ٧٥٨

* تم خلال العام شطب سهم بنك بيريوس مصر من جداول بورصة الاوراق المالية.

٧- مشروعات تحت التنفيذ

	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى
مبانى وإنشاءات ومعارض	٢٢ ٠٨٠ ٥٤٠	٢٥ ٩٠٣ ٠١٧
شبكة الإنذار والحريق	٤٠٢ ٩٦٠	--
دفعات مقدمة	٤ ١٨٩ ٠٦٤	١ ١٥٣ ٣٥٩
	٢٦ ٦٧٢ ٥٦٤	٢٧ ٠٥٦ ٣٧٦

٨- مخزون

	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى
مواد خام	٧١ ٠٢٢ ٩٣٨	٣٧ ٣١٦ ٣٢٥
قطع غيار	٩ ٢٥٥ ٥٧٧	٨ ٦١٧ ٦٢٩
إنتاج غير تام	٢ ٣٠٢ ٩٤١	١ ٨٦٦ ٦٢١
إنتاج تام	٩٨ ٠٨٠ ٠٧١	٨٥ ٠١١ ٨٠٦
إعتمادات مستندية لشراء خامات	٨ ٢٣٨ ٨٥٣	٤ ٩٦٦ ٢٨٨
	١٨٨ ٩٠٠ ٣٨٠	١٣٧ ٧٧٨ ٦٦٩

٩- عملاء وأوراق قبض

	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى
عملاء تصدير	٧٢ ٦٠٤ ٣٠٣	٦٠ ٦٦٨ ٣٥٥
عملاء محليون	٢٣ ٤٠٣ ٩١٧	٢٦ ٤٩٤ ٦٣١
	٩٦ ٠٠٨ ٢٢٠	٨٧ ١٦٢ ٩٨٦
يخصم:		
قيمة الانخفاض فى العملاء	١٢ ١٢٩ ٧٦٥	١٢ ١٢٩ ٧٦٥
	٨٣ ٨٧٨ ٤٥٥	٧٥ ٠٣٣ ٢٢١
أوراق قبض	١٣٢ ٢٤٢ ٢٩٤	١٢٠ ١٣٤ ٩٢٥
	٢١٦ ١٢٠ ٧٤٩	١٩٥ ١٦٨ ١٤٦

- يتضمن بند عملاء وأوراق قبض مبلغ ٦٣٨ ١٦٦ ١٨ جنيه مصرى يمثل قيمة أرصدة مستحقة من أطراف ذوى علاقة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ناتجة عن مبيعات سجاد لهذه الأطراف.

١٠- مدينون وحسابات مدينة أخرى

	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى
غطاءات خطابات ضمان	١ ٠١١ ٩٣٧	٦٠٨ ٨١٥
ضرائب خصم من المنبع	٧ ٧٧١ ٢٤٠	٦ ٧٩٤ ٠٧٨
سلف وعهد عاملين	٢ ٣٢٢ ٢٦٣	٢ ٠٧٥ ٢٥٣
موردون دفعات مقدمة	٣ ٤٧٩ ٠٢١	١ ٦٩٤ ٨٥٦
مصروفات مدفوعة مقدماً	٥ ٠٧٢ ٧٥٣	٤ ٤٠٧ ٩٣٥
تأمينات لدى الغير	١ ٦٤٠ ٢٩٢	١ ٢٧٧ ٨٢٧
إيرادات مستحقة	٢ ٣٧٦ ١٠٠	٥٧٥ ٢٨٥
ضريبة مبيعات	٤٩١ ٨١٣	--
أرصدة مدينة – أطراف ذات علاقة	١١ ٣٥٧ ٩٧٣	٦ ٥٤٥ ٢٠٠
حسابات مدينة أخرى	٩٧٨ ٦٥٦	١ ٦٧٢ ٣٨٣
	٣٦ ٥٠٢ ٠٤٨	٢٥ ٦٥١ ٦٣٢

١١- النقدية وما في حكمها

	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى
بنوك – ودائع لأجل	٢٦٥ ٩٩٣ ٣٣٨	٢٠١ ٠٤٠ ٦٧٦
بنوك – حسابات جارية	٣٦ ١٨٣ ٤٢٢	٦١ ٩٠٦ ١٤٣
نقدية بالصندوق	٩٨٩ ٣٣٧	٩٣٦ ٧٨٩
	٣٠٣ ١٦٦ ٠٩٧	٢٦٣ ٨٨٣ ٩٠٨

١٢- مخصصات

	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى
مخصص مطالبات محتملة	٥٥ ٠١٢ ٦٥٠	٥٥ ٠١٢ ٦٥٠
	٥٥ ٠١٢ ٦٥٠	٥٥ ٠١٢ ٦٥٠

١٣- بنوك – حسابات دائنة

يتمثل بند بنوك – حسابات دائنة والبالغ رصيده ٢٧٦ ١٨٨ ٢٧٨ جنيه مصرى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ فى قيمة التسهيلات الائتمانية قصيرة الأجل الممنوحة من البنوك بمعدل فائدة ثابت نسبيا.

١٤- موردون وأوراق دفع

	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى
موردون محليون	٢٩١ ٧٠٤ ٨٦٩	٢٠٨ ٢٣٩ ٦٨٧
موردون خارجيون	٦ ١١٥ ٣٥٩	٤ ٤٠٨ ٤٦٠
	٢٩٧ ٨٢٠ ٢٢٨	٢١٢ ٦٤٨ ١٤٧
أوراق دفع	١١١ ٢٥٤ ٦٤٨	١٣٨ ٩٠٢ ١٣٧
	٤٠٩ ٠٧٤ ٨٧٦	٣٥١ ٥٥٠ ٢٨٤

يتضمن بند موردون وأوراق دفع مبلغ ٢٩١ ٥٨٤ ٧٤٩ جنيه مصري يمثل قيمة أرصدة مستحقة لأطراف ذوى علاقة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ناتجة عن شراء وتشغيل خامات من هذه الأطراف.

١٥- دائنون وحسابات دائنة أخرى

	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى
عملاء دفعات مقدمة	١٤ ٠٧٢ ٠٧٧	٧ ٤٢٨ ٧١٥
مصروفات مستحقة	٦ ٧٣٧ ٧٩٢	٤ ٣٨٩ ٣١٧
ضريبة الدخل الحالية عن العام	٢٢ ٣٨٣ ٨٦١	٢٠ ٨٠٥ ١٦٩
مصلحة الضرائب	٢ ١٧٥ ٨٩٢	١ ٣٩٩ ٢٠١
هيئة التأمينات الاجتماعية	١ ٦٨٩ ٩٧٥	١ ٧٠٨ ١٨٢
أرصدة دائنة مساهمين	٢١ ٦٢٥ ٠٦١	٨ ٩١٧ ٥٠٤
دائنو شراء أصول ثابتة	١ ٠٧٤ ٤٨٠	١ ٨٩٨ ٧٨٨
تأمينات للغير	٣ ٣٠٠ ٣٠٤	٥ ١٣٩ ٦٧٦
ضريبة مبيعات	--	٤ ٠٣٢ ٢٠١
أقساط ضريبة المبيعات	٥٥٦ ٠٤٥	٥٥٦ ٠٤٥
حسابات دائنة أخرى	٤ ٢٣٣ ٦٩٠	٥ ٢٣٩ ٠٥٤
	٧٧ ٨٤٩ ١٧٧	٦١ ٥١٣ ٨٥٢

١٦- رأس المال

١٦-١ حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠٠ مليون جنيه مصرى (خمسمائة مليون جنيه مصرى).

١٦-٢ حدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٥٥٥ ٠٣٣ ٣٧٣ جنيه مصرى (ثلاثمائة وثلاثة وسبعون مليون وثلاثة وثلاثون ألف وخمسمائة خمسة وخمسون جنيه مصرى) موزعة على ٧١١ ٦٠٦ ٧٤ سهم منها مبلغ ٧٥٥ ٤٣٦ ٣٥١ جنيه مصرى (ثلاثمائة واحد وخمسون مليون وأربعمائة ستة وثلاثون ألف وسبعمائة خمسة وخمسون جنيه مصرى) أسهم نقدية ، ومبلغ ٨٠٠ ٥٩٦ ٢١ جنيه مصرى (واحد وعشرون مليون وخمسمائة وستة وتسعون الف وثمانمائة جنيه مصرى) أسهم عينية قيمة السهم خمسة جنيهات.

١٦- ٣ بناءا على قرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢١ مارس ٢٠١٠ تم الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ٤٤٥ ٩٦٦ ٧٦ جنيه مصرى تمول من الإحتياطى العام ليصبح رأس مال الشركة المصدر ٠٠٠ ٠٠٠ ٤٥٠ جنية مصرى (أربعمائة وخمسون مليون جنيه مصرى) موزعة على ٩٠ مليون سهم منها مبلغ ٢٠٠ ٤٠٣ ٤٢٨ جنيه مصرى (أربعمائة وثمانية وعشرون مليون وأربعمائة وثلاثة الف ومائتان جنيه مصرى) أسهم نقدية ، ومبلغ ٨٠٠ ٥٩٦ ٢١ جنيه مصرى (واحد وعشرون مليون وخمسمائة وستة وتسعون ألف وثمانمائة جنيه مصرى) أسهم عينية قيمة السهم خمسة جنيهات وقد تم التأشير بالسجل التجارى بتاريخ ١٤ يوليو ٢٠١٠.

١٦- ٤ تحفظ أسهم الشركة مركزياً لدى شركة مصر للمقاصة للتسوية والحفظ المركزى ويتم التداول عليها من خلال بورصة الأوراق المالية بالقاهرة والإسكندرية.

١٧-الاحتياطيات

	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠٠٩/١٢/٣١ جنيه مصرى
إحتياطى قانونى	٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤	٩٦٦ ٨٧٩ ٤٨٤
إحتياطى عام	٢٤٩ ٠٠٣ ٧٣٢	٣٢٥ ٩٧٠ ١٧٧
إحتياطى خاص	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨	٥٩ ٩٧٣ ٨٢٨
إحتياطى رأسمالى	٤٠٨ ٨٧٢	٤٠٨ ٨٧٢
	١ ٢٧٦ ٢٦٥ ٩١٦	١ ٣٥٣ ٢٣٢ ٣٦١

١٨- دائنو شراء أصول ثابتة

	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
يتمثل رصيد هذا البند فى قيمة الباقى من المستحق لجهاز مدينة العاشر من رمضان مقابل شراء قطعة أرض بمدينة العاشر من رمضان وطبقاً لعقد التخصيص يتم السداد على ٣ أقساط سنوية تستحق فى بداية كل عام.	--	٢ ٢٨٠ ٧٨٥
هذا وقد تم إدراج قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ضمن الإلتزامات المتداولة بالميزانية ببند أقساط إلتزامات طويلة الأجل تستحق خلال عام.	--	(٢ ٢٨٠ ٧٨٥)
	--	--

١٩- الضرائب المؤجلة

الأصول والإلتزامات الضريبية المؤجلة

	٢٠١٠/١٢/٣١		٢٠٠٩/١٢/٣١	
	أصول	إلتزامات	أصول	التزامات
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
الأصول الثابتة	--	(٥ ٦٢٧ ٠٤١)	--	(٤ ٥٣١ ٨٦٤)
إجمالى الضريبة التى تنشأ عنها (إلتزام)	--	(٥ ٦٢٧ ٠٤١)	--	(٤ ٥٣١ ٨٦٤)
صافى الضريبة التى تنشأ عنها (إلتزام)		(٥ ٦٢٧ ٠٤١)		(٤ ٥٣١ ٨٦٤)

٢٠- صافى المبيعات

	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
مبيعات محلية	١ ٠٣٧ ٣١٣ ٠٣٦	٩٩٨ ١٦٥ ٢٤٩
مبيعات تصدير	٢٨٥ ٨٤٩ ٥٣٣	١٩٢ ٠٦١ ١٧٠
	١ ٣٢٣ ١٦٢ ٥٦٩	١ ١٩٠ ٢٢٦ ٤١٩
إيرادات بيع مخلفات إنتاج	٦ ١٩٨ ٢٥٨	٤ ٠٨٧ ٥٩٢
	١ ٣٢٩ ٣٦٠ ٨٢٧	١ ١٩٤ ٣١٤ ٠١١

- يتضمن بند مبيعات تصدير مبلغ ٦٢٧ ٢١٥ ١١٣ جنيه مصرى يمثل قيمة مبيعات سجاد خلال السنة لأطراف ذوى علاقة.

٢١- إيرادات استثمارات مالية

	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
شركة موكيت ماك	--	٣٥ ٠٣١ ٢٢٠
الشركة المصرية للألياف (إفكو)	٢ ٦٢٦ ٦٩٥	٢ ٦٢٦ ٦٩٥
ألياف النساجون الشرقيون	٧ ٦٩٨ ٣٣٥	٤ ٩٥٧ ٦٤٢
الشرقيون للبتروكيماويات	١ ٠٠٠ ٠٠٠	--
النساجون الشرقيون – أمريكا	--	٤٠ ١٥٠ ٠٠٠
النساجون الشرقيون – أنترناشيونال	٩٠ ٧٥٠ ٠٠٠	١٧ ٨٧٥ ٠٠٠
	١٠٢ ٠٧٥ ٠٣٠	١٠٠ ٦٤٠ ٥٥٧

٢٢- نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام

تم تحديد نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام كالآتى :-

	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
	جنيه مصرى	جنيه مصرى
صافى ربح العام	٢٣١ ٤٨٦ ٧٧١	٢١٩ ٦٩٣ ١٤٠
يخصم:		
نصيب العاملين فى الأرباح	١٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٣ ٠٠٠ ٠٠٠
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٨٠٠ ٠٠٠
	٢١٤ ٤٨٦ ٧٧١	٢٠٤ ٨٩٣ ١٤٠
متوسط عدد الأسهم المتاحة خلال العام	٩٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٩٠ ٠٠٠ ٠٠٠
نصيب السهم الأساسى فى أرباح العام	**٢.٣٨**	**٢.٢٨**

٢٣- الإلتزامات العرضية

بلغت قيمة خطابات الضمان التى اصدرتها البنوك لحساب الشركة لصالح الغير فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ مبلغ ٨٢٨ ٢٩٦ ١٢ جنيه مصرى.

٢٤- الإرتباطات الرأسمالية

بلغت قيمة الإرتباطات الرأسمالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ مبلغ ٠٧٣ ٣٨٩ ٤ جنيه مصرى وتتمثل فى قيمة التوسعات الخاصة بالمعارض الجديدة.

٢٥- الموقف الضريبى

٢٥-١ *الضريبة علي أرباح شركات الأموال*

- تم الفحص والربط الضريبى حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٤ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تم فحص السنوات ٢٠٠٥/٢٠٠٨ ولم ترد نماذج للشركة.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبى السنوى فى المواعيد القانونية.

٢٥-٢ *الضريبة علي المرتبات والأجور*

- تم الفحص والربط الضريبى حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات فى المواعيد القانونية.

٢٥-٣ *الضريبة العامة علي المبيعات*

- تم الفحص حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٦ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبى الشهرى فى المواعيد القانونية.

٢٥-٤ *ضريبة الدمغة*

- تم الفحص الضريبى لأوعية الشركة الخاضعة لضريبة الدمغة حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٧ وأسفر الفحص عن فروق ضريبية قامت الشركة بسدادها.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات فى المواعيد القانونية.

٢٦- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

٢٦-١ القيمة العادلة للأدوات المالية

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية وما في حكمها، المدينون والدائنون، والبنوك – حسابات دائنة. والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة.

٢٦-٢ خطر سعر الفائدة

يتمثل هذا الخطر فى تأثير التغيرات فى أسعار الفوائد عكسياً على نتيجة الأعمال والتدفقات النقدية وتعتمد الشركة في تمويل رأس المال العامل على الإقتراض قصير الأجل بأسعار فائدة ثابتة نسبياً.

٢٦-٣ خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان فى مقدرة العملاء الممنوح لهم ائتمان على سداد المستحق عليهم وتتحكم الشركة فى هذا الخطر من خلال البيع الآجل لعملاء ذو سمعة جيدة ومركز ائتمانى قوى وإلى جهات حكومية كما يتم الحصول على أوراق قبض من العملاء بقيمة مديونيتهم للشركة وتقدر الشركة هذا الخطر بأنه محدود نسبياً.

٢٦-٤ خطر العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية فى التغيرات فى أسعار العملات الأجنبية والذى يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية. وقد بلغت قيمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية ما يعادل مبلغ ٨١ ٧٦١ ٧١٠ جنيه مصرى ، ٢٧٦ ١٧٦ ٨٦٨ جنيه مصري على التوالى.

وفيما يلي بيان صافى أرصدة العملات الأجنبية في تاريخ الميزانية:-

العملات الأجنبية	(عجز) فائض
دولار أمريكي	(٣٥ ٤٣٤ ٤٩٠)
يورو	١ ٥٢٦ ٢١٤
إسترليني	٨٣ ١٥٩

وكما هو وارد بالإيضاح رقم (٣-١) " ترجمة العملات الأجنبية " فقد تم تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية الموضحة أعلاه باستخدام أسعار الصرف المعلنة من البنوك التى تتعامل معها الشركة في تاريخ الميزانية.

٢٧- الأحداث اللاحقة لتاريخ الميزانية:

تعرضت جمهورية مصر العربية لأحداث أثرت تاثيراً ملموساً على القطاعات الإقتصادية بوجه عام من المحتمل بدرجة كبيرة أن يودى إلى إنخفاض ملموس فى الأنشطة الإقتصادية خلال الفترات القادمة. لذا فمن المحتمل أن يكون للأحداث المشار إليها تأثير جوهرى على عناصر الأصول والإلتزامات والقيمة الإستردادية لها وكذا نتائج الأعمال خلال الفترات القادمة، ويتعذر فى الوقت الراهن تحديد حجم هذا التأثير على الأصول والإلتزامات المدرجة بالقوائم المالية الحالية للشركة ، حيث يعتمد حجم تأثير الأحداث المشار إليها على المدى المتوقع والفترة الزمنية التى ينتظر عندها إنتهاء هذه الأحداث وما يترتب عليها من آثار.